

PRESSUPOST REUS MOBILITAT I SERVEIS, S.A. EXERCICI 2017

ÍNDEX

PRESSUPOST REUS MOBILITAT I SERVEIS, S.A. EXERCICI 2017.

- 1.- Pressupost del compte de resultats de l' exercici 2017.
- 2.- Pressupost comparatiu del compte de resultats exercicis 2017-2016.
- 3.- Anàlisi i memòria descriptiva de la naturalesa de les despeses i ingressos.
- 4.- Estabilitat pressupostària.

1.- PRESSUPOST DEL COMPTE DE RESULTATS DE L'EXERCICI 2017.

PRESSUPOST COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS EXERCICI 2017

A) OPERACIONS CONTINUADES	2017
1.Import net de la xifra de negocis	5.690.402,00
b) Prestacions de serveis	5.690.402,00
4. Aprovisionaments	(439.768,00)
4.1 Compres Matèries Primeres i altres aprovisionaments	(84.918,00)
4.2 Treballs realitzats per altres empreses	(354.850,00)
5. Altres ingressos d'explotació	1.843.684,00
5.1.-Subvencions a l'explotació Centre Especial de Treball	322.157,00
5.2.-Ingressos d'arrendaments	684.845,00
5.3.-Altres ingressos de gestió	836.682,00
6. Despeses de personal	(2.473.943,00)
6.1 Sous i salaris	(2.385.857,00)
6.2 Seguretat Social	(34.234,00)
6.3 Altres despeses socials	(53.852,00)
7. Altres despeses d'explotació	(2.576.806,00)
a) <i>Serveis exteriors</i>	<i>(2.006.276,00)</i>
a.1.- Arrendaments i cànon	(14.413,00)
a.2.- Reparacions i conservació	(712.365,00)
a.3.- Serveis professionals independents	(254.570,00)
a.4.- Transport	(1.420,00)
a.5 Assegurances	(207.144,00)
a.6.- Serveis bancaris	(27.071,00)
a.7.- Publicitat, propaganda i relacions públiques	(121.562,00)
a.8.- Subministraments	(519.256,00)
a.9.- Altres serveis	(148.475,00)
b) <i>Tributs</i>	<i>(208.030,00)</i>
c) <i>Pèrdues, deterioració i variació de provisions per operacions comerc.</i>	<i>(59.000,00)</i>
d) <i>Altres despeses de gestió corrent</i>	<i>(303.500,00)</i>
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.704.261,00)
8.1.- Immobilitzat intangible	(655.218,00)
8.2.- Immobilitzat material	(1.049.043,00)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	24.805,00
11. Deterioració i resultats per venda d'immobilitzat	7.864,00
b) Resultats per venda i altres	7.864,00
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ	371.977,00
13. Despeses financeres	(347.546,00)
a) per deutes amb empreses del grup	(17.297,00)
b) per deutes amb tercers	(330.249,00)
A.2) RESULTAT FINANCER	(347.546,00)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	24.431,00
A.4) RESULTAT DE L'EXER. PROCEDENT DE LES OP. CONTINUADES	24.431,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	24.431,00

2.- PRESSUPOST COMPARATIU DEL COMPTE DE RESULTATS DELS EXERCICIS 2017/2016

PRESUPPOST COMPARATIU EXERCICIS 2017-2016

A) OPERACIONS CONTINUADES	2017	2016
1.Import net de la xifra de negocis	5.690.402,00	5.618.916,00
b) Prestacions de serveis	5.690.402,00	5.618.916,00
4. Aprovisionaments	(439.768,00)	(849.238,00)
4.1 Compres Matèries Primeres i altres aprovisionaments	(84.918,00)	(66.707,00)
4.2 Treballs realitzats per altres empreses	(354.850,00)	(782.531,00)
5. Altres ingressos d'explotació	1.843.684,00	2.357.363,00
5.1.-Subvencions a l'explotació Centre Especial de Treball	322.157,00	322.090,00
5.2.-Ingressos d'arrendaments	684.845,00	693.641,00
5.3.-Altres ingressos de gestió	836.682,00	1.341.632,00
6. Despeses de personal	(2.473.943,00)	(2.555.557,00)
6.1 Sous i salaris	(2.385.857,00)	(1.918.808,00)
6.2 Seguretat Social	(34.234,00)	(72.876,00)
6.3 Altres despeses socials	(53.852,00)	(44.592,00)
7. Altres despeses d'explotació	(2.576.806,00)	(2.187.018,00)
a) Serveis exteriors	(2.006.276,00)	(1.909.228,00)
a.1.- Arrendaments i cànon	(14.413,00)	(14.174,00)
a.2.- Reparacions i conservació	(712.365,00)	(685.852,00)
a.3.- Serveis professionals independents	(254.570,00)	(265.677,00)
a.4.- Transport	(1.420,00)	(620,00)
a.5.- Assegurances	(207.144,00)	(178.584,00)
a.6.- Serveis bancaris	(27.071,00)	(22.570,00)
a.7.- Publicitat, propaganda i relacions públiques	(121.562,00)	(123.062,00)
a.8.- Subministraments	(519.256,00)	(490.491,00)
a.9.- Altres serveis	(148.475,00)	(131.198,00)
b) Tributs	(208.030,00)	(218.790,00)
c) Pèrdues, deterioració i variació de provisions per oper.comercials	(59.000,00)	(59.000,00)
d) Altres despeses de gestió corrent	(303.500,00)	
8. Amortització de l'immobilitzat	(1.704.261,00)	(1.846.193,00)
8.1.- Immobilitzat intangible	(655.218,00)	(650.715,00)
8.2.- Immobilitzat material	(1.049.043,00)	(1.195.478,00)
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	24.805,00	24.805,00
11. Deterioració i resultats per venda d'immobilitzat	7.864,00	22.432,00
A.1) RESULTAT D' EXPLOTACIÓ	371.977,00	585.510,00
13. Despeses financeres	(347.546,00)	(446.899,00)
b) per deutes amb empreses del grup	(17.297,00)	(50.709,00)
b) per deutes amb tercers	(330.249,00)	(396.190,00)
A.2) RESULTAT FINANCER	(347.546,00)	(446.899,00)
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	24.431,00	138.611,00
A.4) RESULTAT DE L'EXER. PROCEDENT DE LES OP. CONTINUADES	24.431,00	138.611,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	24.431,00	138.611,00

3.- ANÀLISI I MEMÒRIA DESCRIPTIVA DE LA NATURALES DE LES DESPESES I INGRESSOS

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ

Els ingressos previstos per l'exercici de 2017 ascendeixen a la quantitat de 7.566.755 euros, i es desglossen en :

INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS

Comprèn la totalitat dels ingressos per serveis directes prestats per la societat, per un import total de 5.690.402 euros. El seu desgloss és el següent :

Ingressos prestacions de serveis	Parcials	Total
Ingressos per serveis de pàrquings municipals	4.438.683	
Ingressos per serveis de mercats municipals	1.251.719	
Total ingressos per serveis		5.690.402

ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ

Amb un total de 1.843.684 euros, comprèn els ingressos d'explotació en concepte de lloguers i arrendaments de parades i espais comercials, així com les subvencions d'explotació rebudes del Departament de Benestar Social per la contractació de treballadors amb discapacitat .

El seu desgloss és el següent :

Subvencions a l'explotació	Parcials	Total
Subvencions Departament Benestar Social	322.157	
Total ingressos per subvenció d'explotació		322.157
Ingressos per arrendaments i lloguers	Parcials	Total
Ingressos per lloguers pàrquings municipals	13.800	
Ingressos per lloguers mercats municipals	671.045	
Total ingressos per lloguers		684.845
Altres ingressos de gestió	Parcials	Total
Altres ingressos mercats municipals	153.924	
Altres ingressos serveis varis	682.758	
Total altres ingressos gestió		836.682

En l'apartat de *altres ingressos de mercats municipals* s'inclou l'import del cànon d'obres de mercat. Aquest import té un efecte neutre en el compte de Pèrdues i Guanys del pressupost, ja que també es contempla en l'apartat de despeses del pressupost per idèntic import.

Els conceptes que inclou són:

- 23% en publicitat del Mercat Central
- 77% en inversions d'infraestructura dels quals un 48% es reserva per a inversions del Mercat central i el 29% restant es destina al equilibri econòmic de mercats.

IMPUTACIÓ DE SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER I ALTRES

Amb un import de 24.805 euros contempla el trasllat a resultat de les subvencions rebudes en concepte de inversions per la creació de llocs de treball per a persones amb disminució.

El seu desgloss és el següent :

Imputació subv. immobilitzat no financer	Parcials	Total
Subv. de capital per inversions pàrquings municipals	5.000	
Subv. de capital per inversions mercats municipals	19.805	
Total		24.805

DETERIORACIÓ I RESULTATS PER VENDA D'IMMOBILITZAT

Amb un import de 7.864 euros contempla el trasllat a resultats dels ingressos per adjudicació de parades de mercat.

DESPESES D'EXPLOTACIÓ

La previsió de despeses d'exploració per l'exercici de 2017 ascendeix a la quantitat de 7.194.778 € i corresponen a :

Aprovisionaments i serveis exteriors, per un import total de 439.768,00 euros, corresponent a :

Aprovisionaments, en concepte de compra de material fungible d'aparcament (tiquets tèrmics pels expenedors de zona blava, tiquets amb banda magnètica pels pàrquings municipals i targetes plàstiques d'abonament), aprovisionaments de combustible per manteniment, productes i articles per la neteja i manteniment de les instal·lacions municipals (pàrquings i mercats), així com articles de neteja pel tren de rentat automàtic.

L'import total previst per aquests conceptes ascendeix a la quantitat de 84.918 euros. El seu desgloss és el següent:

Aprovisionaments	Parcials	Total
Aprovisionaments pàrquings municipals	51.743	
Aprovisionaments mercats municipals	21.470	
Aprovisionaments serveis compartits	5.203	
Aprovisionaments serveis variis	6.502	
Total aprovisionaments		84.918

Serveis realitzats per altres empreses. Comprèn els serveis encarregats a empreses externes, tals com el servei de trasllat de fons, serveis de seguretat i servei de neteja de mercats. L'import total previst en aquesta partida és de 354.850 euros.

El seu desgloss és el següent :

Serveis realitzats per altres empreses	Parcials	Total
Servei de pàrquings municipals	100.355	
Servei de mercats municipals	197.920	
Serveis exteriors serveis compartits	56.575	
Total serveis exteriors		354.850

DESPESES DE PERSONAL.

Amb un import total de 2.473.943 euros, integren les despeses de personal els sous i salaris del personal (controladors de zona blava, vigilants d'aparcament, personal de neteja, personal de manteniment i personal administratiu), el cost de la seguretat social, i altres despeses de personal (equipaments, dietes i desplaçaments, formació, etc...).El seu desgloss és el següent :

Despeses de personal	Parcials	Total
Desp. personal pàrquings municipals	892.027	
Desp. personal mercats municipals	483.292	
Desp. personal serveis compartits	681.370	
Desp. personal serveis varis	329.168	
Total personal		2.385.857
Seguretat Social	Parcials	Total
Seguretat social	34.234	
Total seguretat social		34.234
Altres despeses de personal	Parcials	Total
Altres despeses de personal de pàrquings municipals	15.950	
Altres despeses de personal de mercats municipals	3.592	
Altres despeses de personal serveis compartits	34.310	
Total Altres despeses de personal		53.852
Total despeses de personal		2.473.943

La Llei de pressupostos generals de l'Estat per a l'exercici 2016, preveia uns increments retributius que no podien sobrepassar el 1% respecte els vigents en l'exercici 2015.

Donada la pròrroga pressupostària al 2017, el criteri d'aplicació , mentre no s'aprovi una Llei de Pressupostos Generals de l'Estat o algun altre instrument que ho reguli expressament, les retribucions fixades durant l'exercici 2016 hauran de ser les mateixes durant l'exercici 2017

DOTACIONS PER L'AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT

Compren l'amortització dels diferents elements de l'immobilitzat de la societat. Pel càlcul de l'amortització dels diferents elements s'han aplicat els següents coeficients d'amortització :

Descripció	%
Maquinària	12
Instal·lacions	10
Equips electrònics	20
Equips informàtics	25
Mobiliari	10
Elements de transport	15
Concessions administratives	2
Drets d'ús àrees d'aparcament	Segons contracte

Amb un import total de 1.704.261 euros, el seu desgloss és el següent :

Pàrquings Municipals	Parcials	Total
Amortització pàrquings municipals	1.324.003	
Amortització mercats municipals	327.103	
Amortització serveis compartits	49.105	
Amortització serveis varis	4.050	
Total amortitzacions		1.704.261

ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ.

Per un import total de 2.576.806 € corresponents a :

Concepte	Import
Arrendaments i cànons	14.413
Reparacions i conservació	712.365
Serv. Professionals independents	254.570
Ports i viatges	1.420
Assegurances	207.144
Serveis bancaris	27.071
Publicitat i propaganda	121.562
Subministraments	519.256
Altres serveis	148.475
Tributs	208.030
Pèrdues deterior.i var.prov.op.comercials	59.000
Altres despeses de gestió corrent	303.500
Total	2.576.806

Arrendaments i cànon

La previsió de despeses per aquest concepte ascendeix a la quantitat de 14.413 euros, i compren el cost del lloguer dels solars urbans que s'han habilitat amb caràcter temporal com a àrees d'aparcament de llarga durada (l'import per aquest concepte, coincideix amb les taxes i impostos a satisfer pel propietari del terreny en concepte d'IBI i altres impostos municipals), així com el lloguer de la maquinària i contenidors del punt verd del Mercat del Camp.

Arrendaments i cànon	Parcials	Total
Arrend. i cànon Pàrquings Municipals	7.334	
Arrendaments i cànon Mercats Municipals	7.079	
Total arrendaments i cànon		14.413

Reparacions i conservació.

Amb un import total de 712.365 euros, recull la totalitat de les operacions de manteniment i reparacions de les instal·lacions i immobilitzat material de la societat.

Les operacions de manteniment periòdic i petites avaries són resoltes per l'equip de manteniment de l'empresa. Les reparacions més importants i urgents s'encarreguen a empreses externes especialitzades. El desgloss per activitats d'aquesta partida és el següent :

Reparacions i conservació	Parcials	Total
Manteniment pàrquings municipals	234.795	
Manteniment mercats municipals	139.447	
Manteniment serveis compartits	37.800	
Manteniment serveis varis	300.323	
Total manteniment i conservació		712.365

Servei de professionals independents

Comprèn les despeses de Reus Serveis Municipals i també les despeses per serveis prestats per professionals externs (advocats, auditors, consultors, notaris, etc...), amb un import pressupostat de 254.570 euros.

El seu desgloss és el següent :

Serveis de professionals independents	Parcials	Total
Serveis auxiliars pàrquings municipals	10.070	
Serveis auxiliars serveis compartits	244.500	
Total serveis auxiliars		254.570

Ports i viatges.

Amb un total de 1.420 euros, comprèn el cost del transport de material i components electrònics de caixers automàtics i expenedores de zona blava per a la seva reparació.

Ports i viatges	Parcials	Total
Ports i transports pàrquings municipals	1.420	
Total Ports i viatges		1.420

Assegurances.

Comprèn el cost de l'assegurança de les instal·lacions, dels vehicles, de conveni i responsabilitat civil de la societat.

L'import total previst d'aquesta partida és de 207.144 euros, i es desglossa en :

Assegurances	Parcials	Total
Assegurances pàrquings municipals	100.305	
Assegurances mercats municipals	52.104	
Assegurances serveis compartits	49.505	
Assegurances serveis varis	5.230	
Total assegurances		207.144

Serveis bancaris

Amb un total de 27.071 euros, comprèn les despeses en concepte de comissió per cobraments amb targeta de crèdit dels Pàrquings municipals i zona blava.

Publicitat i propaganda.

Amb un total de 121.562 euros, comprèn les despeses per senyalització, publicitat i promocions de les diferents activitats i serveis. El seu desgloss és el següent :

Pàrquings Municipals	Parcials	Total
Publicitat pàrquings municipals	27.371	
Publicitat mercats municipals	94.191	
Total publicitat i promocions		121.562

Subministraments.

Amb un import total de 519.256 euros, recull les despeses en concepte de consums d'electricitat, telèfon i aigua.

El seu desgloss és el següent :

Pàrquings Municipals	Parcials	Total
Subministraments pàrquings municipals	239.422	
Subministraments mercats municipals	239.563	
Subministraments serveis compartits	35.830	
Subministraments serveis varis	4.441	
Total capítol subministraments		519.256

Altres serveis.

Corresponent a la previsió de despeses i serveis no contemplats explícitament en els altres apartats, per un import total de 148.475 euros.

Altres serveis	Parcials	Total
Altres serveis pàrquings municipals	32.312	
Altres serveis mercats municipals	23.308	
Altres serveis- serveis compartits	81.100	
Altres serveis –serveis varis	11.755	
Total altres serveis		148.475

Tributs.

Recull les despeses per taxes, impostos i tributs en concepte de IAE, impost de circulació, guals , taxes per neteja del mercats municipals, etc. Contempla també les despeses produïdes per les parades buides de mercat.

L'import total previst en aquesta partida és de 208.030 euros, es desglossa en :

Tributs	Parcials	Total
Impostos i tributs pàrquings municipals	134.509	
Impostos i tributs mercats municipals	50.966	
Impostos i tributs serveis compartits	22.105	
Impostos i tributs serveis varis	450	
Total impostos i tributs		208.030

Deterioracions i pèrdues

Correspon a les provisions per crèdits de dubtós cobrament per un import de 59.000,00 euros

Altres despeses de gestió corrent

L'import total previst de 303.500 euros contempla la previsió de distribució de resultats amb l'empresa Metrovacesa d'acord conveni signat

RESULTATS FINANCERS

Correspon a la càrrega financera de la societat en concepte de finançament d'immobilitzat, un cop deduïts els ingressos financers.

El seu desgloss és el següent :

Pàrquings Municipals	Parcials	Total
Despesa financera pàrquing municipals	196.263	
Despesa financera mercats municipals	151.283	
Total resultat financer		347.546

4.- ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

4.-ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Per a l'exercici 2017 l'objectiu de dèficit en comptabilitat nacional per al sector Administracions Públiques (AAPP), a la data, resta pendent de fixar, essent el darrer pluriennal acordat l'adoptat pel Consell de ministres de 10 de juny de 2015, autoritzat pel Senat en sessió de 13 de juliol de 2015 (BOE de 15 de juliol de 2013), restant fixat per a l'exercici de 2017 en el 0%.

Per tant els pressupostos de l'exercici 2017 es dissenyaran tenint en compte que no es poden aprovar amb dèficit en termes de comptabilitat nacional (ingressos no financers menys despeses no financeres)

El Cash Flow de l'exercici 2017 es situa en 1.779.828 euros, aquest Cash Flow pot absorbir tant les inversions previstes per a l'exercici 2017 (318.000 euros) com les amortitzacions de capital dels préstecs previstes per a l'exercici 2017 (1.412.385,81 euros).

Resultat pressupost 2017	24.431 euros
Amortitzacions	1.704.261 euros
Deterioració i resultats per vendes	-7.864 euros
Pèrdues, deterioració i variació de provisions	59.000 euros
<hr/>	
Cash Flow	1.779.828 euros
Inversions previstes pressupost 2016	318.000 euros
Amortitzacions capital de préstecs	1.412.386 euros
Resultat de tresoreria	49.442 euros